



楚 誉

楚誉科技

NEEQ :834644

武汉楚誉科技股份有限公司
(Wuhan Chuyu Technology Co.,Ltd)

年度报告

——2015——

公司年度大事记



2015 年 3 月公司获得 CMMI 3 级资质证书。CMMI 体系是国际上用于评价软件企业能力成熟度的一项重要标准，是企业在开发流程化和质量管理上的国际通行标准，能否通过 CMMI 认证是国际上衡量软件企业工程开发能力的一个重要标志。CMMI 认证分为五个级别，CMMI 3 是可定义级，公司通过 CMMI 3 级评估认证，标志着公司在软件产品服务和过程管理能力方面达到了一定水平，在行业内具有较强的竞争力。



2015 年 10 月公司顺利通过高新技术企业复审，证书编号：GR201542000780，发证时间：2015 年 10 月 28 日。高新技术企业证书复审通过后我司将继续享有所得税减免等相关优惠政策。

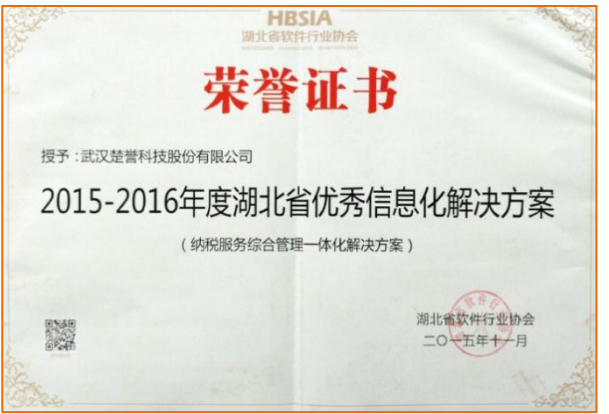


2015 年公司 11 项软件系统取得国家《计算机软件著作权登记证书》，进一步提升了公司在信息系统集成和软件技术平台领域的竞争力。

2015 年 6 月公司在湖北省荆州市八岭山墓群安防系统建设项目取得大单合同，标的合同金额为 17,150,000 元。



2015 年 11 月公司“楚誉地税公共管理系统 V1.0”软件产品荣获“2015—2016 年度湖北省优秀软件产品”。



2015 年 11 月公司“纳税服务综合管理一体化解决方案”荣获“2015—2016 年度湖北省优秀信息化解决方案”。



2015 年 11 月公司荣获“2015—2016 年度湖北省优秀软件企业”。

2015 年 12 月 21 日，公司成功挂牌全国中小企业股份转让系统，迈出了向资本市场的第一步。

目录

第一节声明与提示	7
第二节公司概况	9
第三节会计数据和财务指标摘要	11
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	26
第六节股本变动及股东情况	29
第七节融资及分配情况	32
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节公司治理及内部控制	37
第十节财务报告	44

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、楚誉科技	武汉楚誉科技股份有限公司
三会	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》 《监事会议事规则》
股东大会	武汉楚誉科技股份有限公司股东大会
董事会	武汉楚誉科技股份有限公司董事会
监事会	武汉楚誉科技股份有限公司监事会
公司章程	武汉楚誉科技股份有限公司章程
公司法	《中华人民共和国公司法》
证券法	《中华人民共和国证券法》
主办券商、西部证券	西部证券股份有限公司
会计事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	人民币元、人民币万元
ODM	Original Design Manufacturer 的缩写， 是一家厂商根据另一家厂商的规格和要 求，设计和生产产品。受委托方拥有设计 能力和技术水平，基于授权合同生产产品。 承接设计制造业务的制造商被称为 ODM 厂 商，其生产出来的产品就是 ODM 产品。
OEM	Original Equipment Manufacturer 的缩 写，品牌生产者不直接生产产品，而是利 用自己掌握的关键的核心技术负责设计和 开发新产品，控制销售渠道，具体的加工 任务通过合同订购的方式委托同类产品的 其他厂家生产。承接加工任务的制造商被 称为 OEM 厂商，其生产的产品被称为 OEM 产品。

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人为胡涛、吴凡夫妇，直接持有公司 99.67%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。此外，胡涛担任公司的董事长、总经理，能够对董事会决议事项产生重大影响，并对公司日常的经营决策施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。
2、期末存货余额较大的风险	2015 年末、2014 年末，公司存货余额较大，分别为 5,610,912.67 元、9,065,243.87 元，主要原因是在项目未验收之前项目成本费用在存货中归集核算，随着公司研发技术的不断提升，公司承接大型信

	息系统集成项目及信息技术平台项目会逐年增加，这类项目金额一般较大、周期较长，可能导致公司存货余额逐渐累积，占用公司经营性现金，影响公司经营活动现金流，给公司经营带来风险。
3、产品毛利率波动的风险	2015 年、2014 年公司的主营业务毛利率分别为 49.28%、24.03%。预计未来一段时间内，行业竞争的加剧有可能会带来毛利率的下降。另外，公司的信息系统集成项目、信息技术平台项目均属于非标准化项目，无论是项目价款还是实施成本均差异较大，将导致整体毛利率水平的波动。
4、销售区域集中的风险	报告期内，公司的营业收入全部来自于湖北省，最终用户为政府相关部门及国有企业，存在销售区域集中的风险。如果未来湖北省地区的地方财政政策发生改变使得公司业务减少，而公司又无法实现在其他地区的市场开拓，将对公司的盈利能力产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：1、报告期末公司货币资金 29,582,550.51 元，较上年增加 750.55%；2016 年 4 月 3 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司<股票发行方案>的议案》，决定发行股票不超过 526.50 万股（含 526.50 万股），每股价格为人民币 2.00 元，融资额不超过 1,053.00 万元（含 1,053.00 万元）。截止 2016 年 4 月 11 日公司已收到认购资金 1,053.00 万元。因此公司的营运资金比较充足，营运资金不足的风险消除。

2、2015 年 10 月公司顺利通过高新技术企业复审，证书编号：GR201542000780，发证时间：2015 年 10 月 28 日。高新技术企业证书复审通过后我司将继续享有所得税减免等相关优惠政策。因此税收优惠政策变动的风险消除。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	武汉楚誉科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Chuyu Technology Co., Ltd
证券简称	楚誉科技
证券代码	834644
法定代表人	胡涛
注册地址	武汉东湖新技术开发区光谷大道特 1 号国际企业中心 2 栋 6 层 02 号
办公地址	武汉东湖新技术开发区光谷大道特 1 号国际企业中心 2 栋 6 层 02 号
主办券商	西部证券股份有限公司
主办券商办公地址	陕西省西安市东大街 232 号信托大厦 16 层
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	施丹丹、金戈
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王明君
电话	027-87745111
传真	027-87745353
电子邮箱	chuyutech@chuyutech.com
公司网址	www.chuyutech.com
联系地址及邮政编码	武汉东湖新技术开发区光谷大道特 1 号国际企业中心 2 栋 6 层 02 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-21
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	信息系统集成、信息技术平台的开发与集成以及相关技

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

	术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
控股股东	胡涛
实际控制人	胡涛、吴凡

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91420100792406593Y	否
税务登记证号码	91420100792406593Y	否
组织机构代码	91420100792406593Y	否

注：2016 年 2 月 23 日，公司完成三证合一，换发了新的工商营业执照。合并后公司统一社会信用代码为 91420100792406593Y。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	53,945,778.30	34,120,117.79	58.11
毛利率%	49.28%	24.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,729,047.81	3,751,420.39	292.63
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,980,418.40	3,318,584.20	321.28
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	46.41%	34.64%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	44.05%	30.64%	-
基本每股收益	0.68	0.38	78.95

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	61,295,035.46	24,883,940.83	146.32
负债总计	13,860,558.75	12,178,511.93	13.81
归属于挂牌公司股东的净资产	47,434,476.71	12,705,428.90	273.34
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.27	24.41
资产负债率%	22.61	48.94	-
流动比率	4.38	2.10	-
利息保障倍数	1,156.24	10.62	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,946,821.53	6,287,088.82	-
应收账款周转率	3.57	8.19	-
存货周转率	7.35	2.00	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	146.32	-32.95	-
营业收入增长率%	58.11	431.87	-
净利润增长率%	292.63	12,605.00	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	10,000,000	200.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	703,611.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	177,128.66
非经常性损益合计	880,740.48
所得税影响数	132,111.07
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	748,629.41

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是信息技术平台的开发商、集成商和运维商，主营业务包括信息系统集成、信息技术平台的开发与集成以及相关技术服务。目前公司主要面向智慧城市、智慧交通、智慧金融、智慧政务等细分行业市场，根据公安系统、高速公路系统、银行系统和税务系统等特定行业用户的特点及需求，提供信息化解决方案。

在采购环节，依靠有效的供应商管理制度，公司的标准化软件和硬件从国内外知名品牌购入，同时通过与优秀供应商建立良好的合作关系，获得优惠的价格。公司也通过定制化的方式，采用 ODM 和 OEM 的模式进行外协合作，获得符合市场需求、具有公司自主知识产权的软硬件产品。

在软件研发和信息系统集成环节，公司在研发团队和项目技术操作团队的努力下，依靠多年积累的各领域内的研发技术及信息系统集成经验、与高校及科研院所长期合作的的优势，设计技术先进、操作便捷的信息技术产品，获得产业链高附加值，并提供信息系统集成服务。

在销售环节，公司根据服务的行业分为平安城市、高速公路、纳税平台、银行平台等项目部，通过招投标流程进行信息系统集成项目投标。公司采用直销的销售模式，根据市场的信息和客户的潜在需求，进行搜集和调研，制定出相对应的技术方案，通过招投标流程获得订单。目前公司依靠产品质量和服务上的优势，已赢得一部分政府部门及国有企事业单位用户的信赖。

在运维服务环节，公司应客户需求进行技术交流和培训，对应用系统进行新功能开发并提供系统升级，及时提供技术故障应急解决服务，保障信息技术平台的平稳运行和客户的便捷使用，获得客户的信任，营造口碑效应。

公司以“市场”和“研发”为重心，实行项目责任制为核心的经营模式和以应用分类为核心的研发体系，采取核心软件自主开发、核心硬件 OEM 和 ODM 方式外协生产的模式形成自身的产品核心竞争力，通过制定标准化的业务操作流程和产品体系，高效快速地开发国内市场。在确保产品和服务质量的基础上，通过深化供应商合作和加强项目管理的方式有效控制成本，最终通过信息技术平台产品和服务的高附加值来获取利润。

由于公司了解市场需求，所开发产品更贴近用户需求，具有较高市场竞争力，同时公司在信息系统集成领域经验丰富，信息系统集成项目管理能力和项目成本控制能力强，运维经验丰富且服务及时到位，公司报告期内利润率较高。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二)报告期内经营情况回顾

2015 年公司管理层洞察软件和信息技术服务业的未来发展趋势，对产品研发和公司商业模式进行了战略性的拓宽调整，将信息技术平台战略作为公司未来发展的主要方向，致力于构建集软、硬件研发，产品销售、服务、系统集成于一体的高新技术企业，使企业在行业信息化解决方案领域形成一套专业、完整的管理和服务体系，成为国内优秀的信息技术平台的开发商、集成商和运维商。加大研发投入，从客户的实际需要出发，依托自身在信息系统集成、软件技术平台等领域的技术优势和工程项目的丰富经验，完成了从“技术研发+技术服务+产品销售”到“软件平台+自主研发+技术服务+产品销售+运管服务”的业务拓展。

报告期内，公司实现营业收入 53,945,778.30 元，较上年增加 58.11%；总资产为 61,295,035.46 元，较上年增加 146.32%；净资产为 47,434,476.71 元，较上年增加 273.34%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 14,729,047.81 元，较上年增加 292.63%。

报告期内营业收入较上年同期增加 58.11%，主要原因为 1) 公司凭借多年的信息系统集成项目经验及公司注重细节的服务态度，赢得了现有客户的认可，信息系统集成收入继续保持较快增长；2) 公司将信息技术平台战略作为公司未来发展主要方向的调整取得成功，公司在黄石地税项目试点信息技术平台业务取得客户的认可，报告期内在湖北省全面展开，信息技术平台收入较上年增加 1521.84%；3) 随着公司市场和业务规模的不断扩大，尤其是信息技术平台的快速增长，技术服务收入相应增加，较上年增加 40.79%。

报告期内公司总资产和净资产均取得较大幅度增长，主要原因为 1) 报告期内公司实收资本增加 2000 万元；2) 报告期内公司营业收入增加 19,825,660.6 元，较上年增加 58.11%。

报告期内公司应收账款增加较快，主要原因为 1) 随着公司业务规模扩大，应收账款总额随之增加；2) 报告期内，部分政府项目受审计检查延迟了资金交付。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	53,945,778.30	58.11%	-	34,120,117.79	431.87%	-
营业成本	27,358,618.16	5.55%	50.72%	25,921,169.76	949.62%	75.97%
毛利率%	49.28%	-	-	24.03%	-	-
管理费用	8,322,131.93	122.43%	15.43%	3,741,456.15	36.54%	10.97%
销售费用	1,070,798.64	73.67%	1.98%	616,577.52	9.13%	1.81%
财务费用	-28,843.82	-107.84%	-0.05%	368,007.64	192.65%	1.08%
营业利润	16,277,927.79	399.23%	30.17%	3,260,620.54	13233.48%	9.56%
营业外收入	952,138.92	79.84%	1.76%	529,427.25	178.98%	1.55%
营业外支出	71,398.44	253.31%	0.13%	20,208.20	-62.26%	0.06%
净利润	14,729,047.81	292.63%	27.30%	3,751,420.39	12,604.65%	10.99%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入较上年同期增加 58.11%，主要原因为公司凭借多年的信息系统集成项目经验及公司注重细节的服务态度，赢得了现有客户的认可，信息系统集成收入保持较快增长；公司将信息技术平台战略作为公司未来发展主要方向的调整取得成功，公司在黄石地税项目试点信息技术平台业务取得客户的认可，报告期内在湖北省全面展开，信息化技术平台收入较上年同期增加 1521.84%。

2、报告期内管理费用较上年同期增加 122.43%，主要原因为报告期内公司员工总人数增加 24%；公司加大研发投入力度，引进各类高端研发人才；公司进行了股改和挂牌新三板，支付给中介服务机构的中介服务费大幅增加。

3、报告期内销售费用较上年同期增加 73.67%，主要原因为公司报告期内销售人员增加 27%，项目分布范围扩大至整个湖北省，项目数量增多，工资福利费、差旅费和招待费相应增长较快。

4、报告期内财务费用较上年同期减少 107.84%，主要原因为报告期内公司银行贷款金额较少，且存续期间较短，所以利息费用很少。

5、报告期内营业利润较上年同期增加 399.23%，主要原因为报告期内公司的战略性业务拓展取得初步成功，信息技术平台收入取得较大突破，这部分业务毛利率比较高；公司进一步优化供应商管理，严格控制各项目实施成本，营业成本增长幅度有限。

6、报告期内营业外收入较上年增加 79.84%，主要原因为报告期内湖北省科技支撑计划项目——智慧医疗云系统和武汉市软件产业发展专项资金项目——统一视频管理平台研发及产业化两个项目产生递延收益 702,171.82 元。

7、报告期内营业外支出较上年同期增加 253.31%，主要原因为报告期内公司赔偿支出 71,097 元。

8、报告期内净利润较上年同期增加 292.63%，主要原因为报告期内公司营业收入取得较大幅度的增长；公司进一步优化供应商管理，严格控制各项目实施成本，营业成本增长幅度有限；期间费用增长幅度较大，但占营业收入的比例较低。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	53,945,778.30	27,358,618.16	34,120,117.79	25,921,169.76
其他业务收入	—	—	—	—
合计	53,945,778.30	27,358,618.16	34,120,117.79	25,921,169.76

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
信息系统集成收入	39,597,182.69	73.40%	31,472,455.00	92.24%
信息技术平台收入	11,630,695.40	21.56%	717,130.77	2.10%
技术服务收入	2,717,900.21	5.04%	1,930,532.02	5.66%
合计	53,945,778.30	100.00%	34,120,117.79	100.00%

收入构成变动的原因

1、报告期内信息系统集成收入较上年增加了 8,124,727.69 元，变动比率为 25.82%，主要原因为公司凭借多年系统集成服务的经验，从小到大，依托信誉拓展市场，通过提供优质的服务和产品，赢得了合作客户对公司的认可。

2、报告期内信息技术平台收入较上年增加了 10,913,564.63 元，变动比率为

1521.84%，主要原因为公司将信息技术平台战略作为公司未来发展主要方向的调整取得成功。公司在黄石地税项目试点信息技术平台业务取得客户的认可，报告期内公司将其在湖北省全面展开，截止 2015 年 12 月 31 日，签订地税信息技术平台项目合同 40 个，合同金额近 1500 万元。

3、报告期内技术服务收入较上年增加了 787,368.19 元，变动比率为 40.79%，主要原因为随着公司市场的不断拓展，业务规模随之扩大，尤其是信息技术平台的快速增长，技术服务收入相应增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	7,946,821.53	6,287,088.82
投资活动产生的现金流量净额	-127,460.00	-178,032.88
筹资活动产生的现金流量净额	18,285,147.06	-3,691,687.69

现金流量分析：

1、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 21,976,834.75 元，变动比率为 595.31%，主要原因为报告期内公司实收资本增加了 2000 万元。

2、报告期内，公司经营活动产生的现金流量为 7,946,821.53 元，净利润为 14,729,047.81 元，两者差异为 6,782,226.28 元，主要原因为报告期内政府部分项目受审计检查延迟了资金交付，公司应收账款较上年增长 358.00%。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	武汉中原之星智能科技有限责任公司	14,658,119.66	27.17%	否
2	湖北银行股份有限公司	7,285,544.94	13.51%	否
3	湖北交投高速公路服务区经营管理有限公司	6,086,864.36	11.28%	否
4	湖北省广播电视信息网络股份有限公司荆州分公司	2,645,242.74	4.90%	否
5	武汉华工赛百数据系统有限公司	2,500,564.43	4.64%	否
合计		33,176,336.13	61.50%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	武汉云端光电安全技术有限公司	4,611,213.68	20.32%	否
2	浙江大华科技有限公司	3,487,370.77	15.36%	否
3	武汉灵鸿科技有限公司	1,722,108.74	7.59%	否
4	湖北索拓星蓝科技有限公司	861,376.07	3.80%	否
5	武汉美讯华迪科技有限公司	859,974.36	3.79%	否
合计		11,542,043.62	50.86%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,022,404.55	1,225,862.89
研发投入占营业收入的比例%	5.60%	3.59%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	29,582,550.51	750.55%	48.26%	3,478,041.92	227.91%	13.98%	34.24%
应收账款	24,825,763.36	358.00%	40.5%	5,420,416.69	86.26%	21.78%	18.69%
存货	5,610,912.67	-38.11%	9.15%	9,065,243.87	-63.75%	36.43%	-27.28%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	497,353.04	-36.33%	0.81%	781,189.97	-14.42%	3.14%	-39.47%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	61,295,035.46	146.32%	-	24,883,940.83	-32.95%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内公司货币资金期末余额较上年期末金额增加 750.55%，报告期内公司总资产期末余额较上年期末金额增加 146.32%，主要原因为 1）报告期内公司实收资本增加 2000 万元；2）报告期内公司营业收入增加较快，增长幅度为 58.11%。

2、报告期内公司应收账款期末余额较上年期末金额增加 358.00%，主要原因为 1）随着公司业务规模扩大，应收账款总额随之增加；2）报告期内，部分政府项目受审计检查延迟了资金交付。

3、报告期内公司存货期末余额较上年期末金额减少 38.11%，主要原因为 2014 年建设的项目在报告期内通过验收并确认成本，本年度大部分新增项目亦于当年验收确认并

结转成本。

4、报告期内公司固定资产期末余额较上年期末金额减少 36.33%，主要原因为报告期内固定资产增加较少，而累积折旧较多。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

软件和信息技术服务业是国家战略性新兴产业，随着新一代信息技术和通信技术的快速发展，全球产业格局面临重大变革，为我国实现追赶和跨越带来更多机会。

“十二五”以来，在国家政策、社会需求和产业资金等多方面有力因素的驱动下，我国软件与信息技术服务产业的发展迅速，产业规模不断扩大。根据工信部公布的数据显示，2014 年中国软件业务收入达 3,7235 亿元，同比增长 20.2%，高于电子信息制造业增长率 10 个百分点左右；其中信息系统集成服务收入为 7,679 亿元，同比增长 18.2%，占软件业务收入的 20.6%；出口方面，软件业务出口额达 545 亿美元，同比增长 15.5%。

我国软件和信息技术服务业发展迅速，但产业规模和综合实力还不能满足国民经济和社会发展的需要，产业整体上还处于价值链的中低端，仍然缺乏具有全球领先地位的大企业，产业创新体系不健全，核心技术缺乏，产业链协同效应没有充分发挥。我国软件与信息技术服务行业还处于成长期，企业数量较多，但具有自主创新能力、掌握核心技术及形成规模化生产的优势企业较少。

未来一段时期是我国软件和信息技术服务产业转型升级发展的关键时期，伴随着新一代信息技术和通信技术的快速发展，软件和信息技术服务产业加快向网络化、服务化、体系化、融合化的方向发展。云计算、物联网、移动互联网等新型业态层出不穷，产业技术创新，商业模式变革，新兴技术应用，都对我国软件和信息技术服务业融合发展和转型升级提出了更高的要求。

公司是信息技术平台的开发商、集成商和运维商，致力于为客户提供个性化的信息化解决方案。公司将全力抓住国家政策支持 and 市场需求快速增长的有利条件，加大产品研发力度，深耕市场，瞄准客户需求，做好售前售后服务，为客户提供优秀的个性化解决方案，争取在软件和信息技术服务业中脱颖而出。

(四) 竞争优势分析

公司作为地方性企业，从业务规模上看，公司与行业内的知名企业相比还存在较大差距，竞争优势不明显。但从总体来看，公司已经具备一定的竞争实力。公司一直致力于成为信息技术平台的开发商、集成商、运维商，目前公司已先后实施了平安城市、湖北银行、税务服务管理和高速公路服务区管理等细分行业信息化解决方案，在湖北地区已经具备一定行业地位。

1、资质和客户合作的优势：公司具有软件和信息技术服务产业的多方面资质，作为资质优良的企业，公司获得了相关应用领域的市场准入，为巩固既有市场和开拓新市场带来便利。同时公司在对客户长期提供系统运维的过程中，形成了稳定的合作关系。

2、区域市场优势：公司在湖北省经营多年，了解客户要求，贴近一线，通过对客户的贴身服务实现软硬件的开发，因此开发的软硬件更加具有市场竞争力。公司深耕湖北市场，与省内客户建立了密切的合作关系。从行业特点上来看，软件和信息技术服务业具有一定的地域壁垒，省外的竞争对手打开湖北市场具有一定进入壁垒，公司在某些行业领域形成了一定的区位优势。

3、行业经验优势：公司成立近十年，经历了由代理商到系统集成商，再到信息技术平台开发商、集成商和运维商的转变过程，公司高管对行业的发展和市场需求具有深刻的理解能力，有利于公司沿着既定的信息技术平台战略路线发展前进。

4、资质优势：公司拥有计算机信息系统集成企业资质证书（叁级）和 CMMI 3 级认证，这两项资质的取得需要企业在业务规模、技术人员能力和人数、软件研发能力等方面具有较高水平，资质的含金量较高。在高端市场竞争中，资质等级水平是进入门槛，公司的资质水平已基本满足大规模开展信息技术平台业务的需求。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；产品市场占有率不断扩大，客户资源稳步增长，不存在异常的经营风险。公司经营管理层、业务骨干团队稳定，董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为。公司资源要素稳定、行业前景良好，具有持续正常经营的能力。

二、未来展望

(一) 行业发展趋势

软件和信息技术服务业是国家战略性新兴产业，随着新一代信息技术和通信技术的快速发展，全球产业格局面临重大变革，为我国实现追赶和跨越带来更多机会。

“十二五”以来，在国家政策、社会需求和产业资金等多方面有力因素的驱动下，我国软件与信息技术服务产业的发展迅速，产业规模不断扩大。根据工信部公布的数据显示，2014 年中国软件业务收入达 3,7235 亿元，同比增长 20.2%，高于电子信息制造业增长率 10 个百分点左右；其中信息系统集成服务收入为 7,679 亿元，同比增长 18.2%，占软件业务收入的 20.6%；出口方面，软件业务出口额达 545 亿美元，同比增长 15.5%。

未来一段时期是我国软件和信息技术服务产业转型升级发展的关键时期，伴随着新一代信息技术和通信技术的快速发展，软件和信息技术服务产业加快向网络化、服务化、体系化、融合化的方向发展。云计算、物联网、移动互联网等新型业态层出不穷，产业技术创新，商业模式变革，新兴技术应用，都对我国软件和信息技术服务业融合发展和转型升级提出了更高的要求。

公司是信息技术平台的开发商、集成商和运维商，致力于为客户提供个性化的信息化解决方案。在国家政策支持以及市场需求快速增长的背景下，结合公司多年深耕市场的良好口碑，公司的产品将迎来很好的市场机会和发展机遇。

(二) 公司发展战略

公司以“主动、思考、创新、协作”为企业发展理念，把“志存高远，立足诚信，铸造精神，超越自我，以诚取信，合作共赢”作为公司的核心价值观，将信息技术平台战略作为公司未来发展的主要方向，致力于构建集软、硬件研发，产品销售、服务、系统集成于一体的高新技术企业，使企业在行业信息化解决方案领域形成一套专业、完整的管理和服务体系，成为国内优秀的信息技术平台的开发商、集成商和运维商，实现企业快速、持续、健康发展。

(三) 经营计划或目标

为成为国内优秀的信息技术平台的开发商、集成商和运维商，公司将加强团队建设，并以移动互联、云计算、大数据为依托，成为行业内解决方案提供商；加大对研发的投入，以自主创新的技术应用、产品升级和新产品开发为依托，扩大产品适用范围；充分利用自主产品特点和技术领先优势，借助于品牌战略、平台战略的建设，提升市场竞争力和客户认知度；在立足省内的基础上，积极稳妥地拓展全国市场。

1、产品开发计划：公司计划在大力开拓现有税务、高速服务区、银行、平安城市等项目的基础上，通过不断的技术创新，进一步优化和开发新产品市场。一是进行纳税

服务综合管理系统和高速服务区综合管理系统的新功能开发，升级改造传统管理模式，二是开发农村物流信息服务系统、智慧文博软件平台、智慧旅游软件平台和智慧医疗服务平台等信息技术平台，通过新产品的开发，满足市场需求，完善公司产品项目种类。

2、市场开拓计划：公司将通过对现有项目的优化服务，进一步拓展营销网络，优化服务市场。针对公司目前税务系统、银行系统、公安系统、高速公路系统四大产品和服务的客户群体建立起完善的客户数据库，有效利用客户资源，同时有针对性地开发农村物流信息服务系统、智慧文博软件平台、智慧旅游软件平台和智慧医疗服务平台等新产品，提升新产品的市场覆盖。加大对公司项目拓展力度，深入了解客户需求，在现有客户群中挖掘新的业务市场，引导客户需求，立足省内的同时，积极稳妥地拓展全国市场。在重点市场上要重视营销手段的精细化，特别是在吸引客户、跟踪客户、维护客户、销售渠道、销售促进等环节中采取个性化工作方法。

3、公司的人力资源计划：公司根据各阶段战略规划 and 目标，实行以人为本的方针，有计划、分步骤地进行人力资源开发，以培养、引进和合作等多种方式，为企业造就一批专业知识扎实、经验丰富、符合企业发展需要、具有良好职业道德、忠诚企业的人才。公司积极调整人才结构与层次，努力吸引国内知名度高、享有盛誉的工程技术人才，培养企业所需的各类具有执业资格的人才，并造就一批熟悉业务的项目管理人才，确保公司发展战略实施和目标实现。

(四) 不确定性因素

公司未来发展过程中，存在下列不确定因素，请投资人保持充分的风险意识：

1、项目研发未达预期风险因素：公司未来两年研发项目包括纳税服务综合管理系统、高速服务区综合管理系统、农村物流信息服务系统、智慧文博软件平台、智慧旅游软件平台和智慧医疗服务平台。公司研发项目能否达到预期将直接影响到收入增长速度及利润水平，如果研发成果的市场接受度不高或研发过程中出现问题未能实现项目要求，将对公司未来业务的持续发展及未来两年利润水平产生较大的影响。

2、人才招聘的进度因素：公司产品研发和市场开拓需要大量专业技术人员、销售人员以及专业服务人员，未来如果招聘进度不够顺畅，可能影响公司产品开发进度和向全国市场扩张进度，从而可能影响公司主营收入加快提升的计划。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为胡涛、吴凡夫妇，直接持有公司 99.67%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。此外，胡涛担任公司的董事长、总经理，能够对董事会决议事项产生重大影响，并对公司日常的经营决策施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。

对策：

为避免大股东控制风险，股份公司自成立以来，根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》等内控制度；在制度执行中明确进行决策权限划分，明晰相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以控制该风险。

2、期末存货余额较大的风险

2015 年末、2014 年末，公司存货余额较大，分别为 5,610,912.67 元、9,065,243.87 元，主要原因是在项目未验收之前项目成本费用在存货中归集核算，随着公司研发技术的不断提升，公司承接大型信息系统集成项目及信息技术平台项目会逐年增加，这类项目金额一般较大、周期较长，可能导致公司存货余额逐渐累积，占用公司经营性现金，影响公司经营活动现金流，给公司经营带来风险。

对策：

公司将进一步完善预算决算管理制度，合理控制项目进度，及时按合同约定催收项目回款，且及时与甲方进行项目验收，降低未验收项目占用公司资金的风险。

3、产品毛利率波动的风险

2015 年、2014 年公司的主营业务毛利率分别为 49.28%、24.03%。预计未来一段时间内，行业竞争的加剧有可能会带来毛利率的下降。另外，公司的信息系统集成项目、信息技术平台项目均属于非标准化项目，无论是项目价款还是实施成本均差异较大，将导致整体毛利率水平的波动。

对策：

公司将加大科研投入，加强管理，进一步提高项目质量和科技含量。在信息技术平台开发建设方面通过积极关注客户需求及未来发展方向，在信息系统集成项目方面通过

密切把握市场动态积极参与相关项目的招投标等措施，稳定和扩大市场份额，综合应对毛利率波动的风险。

4、销售区域集中的风险

报告期内，公司的营业收入全部来自于湖北省，最终用户为政府相关部门及国有企业，存在销售区域集中的风险。如果未来湖北省地区的地方财政政策发生改变使得公司业务减少，而公司又无法实现在其他地区的市场开拓，将对公司的盈利能力产生不利影响。

对策：

公司致力于在信息技术平台业务方面参与国家标准的制定。未来，随着公司业务规模的不断扩大和研发能力的不断提升，公司将逐渐开拓其他地区的业务，从而降低销售区域集中的风险。

5、政府采购带来的经营风险

公司客户中政府及相关部门较多，来自于政府采购的销售收入占比较大。因此，政府采购产品的数量、价格、周期、管理制度等对公司经营的影响较大。同时公司单个政府采购项目的金额较大，若与项目相关的采购政策、回款政策、项目结算政策等发生不利变化，或受制于财政资金预算安排周期等因素的影响，都有可能给公司带来经营风险，比如结算进度延迟、回款滞后等。

对策：

公司在巩固政府型客户的同时，逐步加大对行业客户的开发力度，降低政府采购相关的政策变化给公司经营带来的影响。

6、行业竞争加剧的风险

随着国家对信息化建设的不断投入以及相关信息技术的发展，将吸引越来越多的市场参与者进入行业中，从而使市场竞争进一步加剧，有一定规模和实力的竞争对手会逐步从单一区域市场向多区域市场拓展。同时，随着产业链整合的加速，上游传统产品供应商越来越多地直接面对最终用户，造成对信息系统集成中间商利润的挤压。竞争加剧可能会造成行业整体毛利率水平下降，公司存在因竞争加剧而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

对策：

公司将推行差异化竞争策略，加大研发投入，不断提升自身在信息技术平台领域的

竞争优势。

7、研发项目未达预期风险

公司未来两年研发项目包括：基于纳税服务综合管理的研发、基于农村物流信息服务系统的研发、基于智慧文博的研发、基于智慧医疗的研发和基于智慧旅游的研发。公司研发项目影响到收入增长速度及利润水平，如果研发成果的市场接受度不高或研发过程中出现问题未能实现项目要求，将对公司未来业务的持续发展及未来两年利润水平产生较大的影响。

对策：

公司将加强对研发项目的过程控制，严格按照 CMMI V1.3 的要求，加强项目进程管理，确保项目的阶段性结果按设计进程得以完成，以此提高项目质量及成功率。同时通过与高校或科研所成立实验室的合作方式确保研发目标在预期可控的范围内，通过外聘专家确保软硬件系统的稳定、准确、可靠。

(二)报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留 审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
武汉言行电子科技有限公司	资金	0.00	0.00	是	是
吴凡	资金	1,274,381.80	0.00	是	是
胡海	资金(备用金)	10,000.00	0.00	是	是
胡涛	资金(备用金)	97,084.51	0.00	是	是
总计	-	1,381,466.31	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

1、武汉言行电子科技有限公司系控股股东胡涛控制的企业，在报告期内向公司借款 250 万元，并于 2015 年 5 月 31 日前已全部归还。该事项发生在挂牌前，并已在《公开转让说明书》中予以披露；

2、股东吴凡期初对公司存在借款 1,274,381.80 元，并在报告期内向公司借款 1,065,000 元。该事项发生在挂牌前，并已于 2015 年 5 月 31 日全部归还，已在《公开转让说明书》中予以披露。

3、控股股东胡涛之弟胡海期初对公司存在一笔 10000 元的占用（《公开转让说明书》已披露），报告期内又发生 560000 元的占用（《公开转让说明书》已披露截止 2015 年 5 月 31 日发生的 452000 元），该事项均为挂牌前发生，为日常差旅和备用金，属于经营性往来。截止报告期末，胡海已归还全部占用款项。

4、控股股东胡涛期初对公司存在借款 97,084.51 元，该事项发生在挂牌前，并已于 2015 年 5 月 31 日全部归还，已在《公开转让说明书》中予以披露。

5、公司遵照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会的议事规则、董事会秘书工作细则、总经理工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易决策制度的建立为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的法人治理结构。

(二)报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	-	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要

			决策程序
胡涛	关联方担保	2,500,000.00	是
胡涛	房屋租赁	238,757.04	是
胡涛	资金拆入	419,036.00	是
吴凡	资金拆出	1,065,000.00	是
武汉言行电子科技有限公司	资金拆出	2,500,000.00	是
胡海	资金拆出	560,000	是
总计	-	7,282,793.04	-

注：（1）2015 年 1 月 20 日，胡涛与中国工商银行股份有限公司武汉东湖开发区支行签署编号为 0320200090-2014 年东湖（抵）字 0063 号《最高额抵押合同》，担保金额人民币 2500000.00 元。截止 2015 年 5 月 31 日，担保已经履行完毕，并已在《公开转让说明书》中予以披露。

（2）公司与控股股东胡涛之间发生的关联方房屋租赁系挂牌前发生，公司于 2015 年 7 月 27 日召开武汉楚誉科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关于确认武汉楚誉电子科技有限公司 2013 年至 2015 年 5 月 31 日关联交易的议案》。上述关联交易为公司与关联方进行的正常商业交易行为，遵循当地市场公允价格的原则执行，交易的定价符合市场定价的原则，交易过程透明，不存在损害公司及中小股东利益的情况，公司独立性没有因关联交易受到影响。

（3）2013 年 6 月 26 日，胡涛与招商银行股份有限公司武汉分行签署编号为 139999127585133515 号《个人授信及担保协议》，期限为 120 个月，同时招商银行股份有限公司武汉分行与胡涛、武汉楚誉电子科技有限公司签署编号为 139999127585133515 号《个人贷款周转易协议书》。2015 年 1-5 月公司通过周转易功能共向胡涛拆入 419,036.00 元，归还 2,119,036.00 元，并支付利息 1,098.15 元。报告期内，公司通过周转易功能向胡涛拆入的款项全部用于公司设备材料采购等经营性支出，并按照胡涛与招商银行签署的借款合同约定的利率支付了全部利息。截止 2015 年 5 月 31 日，公司与胡涛之间的资金拆借往来已全部清理完毕。该事项已在《公开转让说明书》中予以披露。

（4）公司与吴凡、武汉言行电子科技有限公司之间发生的资金拆出系挂牌前发生，均为无息资金往来，公司于 2015 年 7 月 27 日召开武汉楚誉科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关于确认武汉楚誉电子科技有限公司 2013 年至 2015 年 5 月 31 日关联交易的议案》，对前述资金拆借进行确认。截止 2015 年 5 月 31 日，公司与吴凡、武汉言行电子科技有限公司之间的资金拆借往来已全部清理完毕。

(5) 公司与胡海之间发生的资金拆出系挂牌前发生，为备用金，属经营性往来。截止 2015 年 12 月 31 日，公司与胡海之间的资金拆借往来已全部清理完毕。

(6) 关联交易具体情况详见本报告“第十节财务报告、武汉楚誉科技股份有限公司 2015 年度财务报表附注六、(三) 关联方交易”及公司于 2015 年 12 月 01 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.cc 的《公开转让说明书》之“第四节、四、关联方、关联关系及关联交易(二) 关联方交易事项”。

(三) 承诺事项的履行情况

2015 年 8 月 25 日，公司控股股东胡涛、实际控制人胡涛、吴凡夫妇出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

1、本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

报告期内，胡涛、吴凡严格遵守了避免同业竞争的承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	0	0.00%

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

	董事、监事、 高管	-	-	-	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	0	0.00%
有 限 售 条 件 股 份	有限售股份 总数	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
	其中：控股 股东、实际 控制人	30,000,000	100.00%	-100,000	29,900,000	99.67%
	董事、监事、 高管	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名 称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限售股份数 量	期末持有无限售股 份数量
1	胡涛	30,000,000	-1,600,000	28,400,000	94.67%	28,400,000	0
2	吴凡	0	1,500,000	1,500,000	5.00%	1,500,000	0
3	陈鹏	0	100,000	100,000	0.33%	100,000	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

胡涛先生和吴凡女士系夫妻关系，陈鹏先生与胡涛先生、吴凡女士之间无任何
关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先 股数量	-	-	-
计入负债的优先 股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司控股股东为胡涛，持有公司 94.67%的股份且担任公

司董事长、总经理。

胡涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，毕业于浙江大学，硕士学历。1997 年 6 月至 2005 年 12 月任精伦电子股份有限公司市场部大区经理；2006 年 8 月至 2015 年 7 月任有限公司执行董事兼经理；2015 年 7 月至今任股份公司董事长、总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二)实际控制人情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司的实际控制人为胡涛、吴凡夫妇，兹分析如下：

股东胡涛和吴凡为夫妻关系，合计持有公司 99.67%的股份，胡涛任公司董事长兼总经理，吴凡任公司商务总监，胡涛与吴凡系夫妻关系，根据《中华人民共和国婚姻法》第十七条规定：“夫妻在婚姻关系存续期间所得的下列财产，归夫妻共同所有：（一）工资、奖金；（二）生产、经营的收益；（三）知识产权的收益；（四）继承或赠与所得的财产，但本法第十八条第三项规定的除外；（五）其他应当归共同所有的财产。夫妻对共同所有的财产，有平等的处理权。”因此，胡涛、吴凡持有的股权为夫妻双方共同财产，夫妻双方享有平等处理权。胡涛、吴凡夫妇能对公司的股东（大）会、董事会决议产生重大影响、对公司董事和高级管理人员的提名及任免能够起到决定性的作用。胡涛和吴凡已于 2015 年 7 月 27 日签《一致行动协议》，该协议及安排合法有效、权利义务清晰、责任明确，胡涛、吴凡对公司及公司股份的共同控制权将是稳定的、有效的。因此，胡涛、吴凡夫妇为公司实际控制人。

胡涛，详见“控股股东情况”。

吴凡，女，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，毕业于华中师范大学，硕士学历。2000 年 9 月至 2006 年 5 月任武汉职业技术学院外语系老师；2006 年 8 月至 2015 年 7 月任有限公司商务部经理；2015 年 7 月至今任股份公司商务总监、新洲分公司负责人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

公司挂牌以来尚未进行过股票发行

二、债券融资情况

报告期内无此事项。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国工商银行东湖 开发区支行	2,500,000.00	以基准利 率为基础 上浮 30%	2015.1.20- 2015.4.1	否
合计		2,500,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案：利润不分配。

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
无	-	-	-

14 年已分配：报告期内无此事项。

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
无			

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
胡涛	董事长、总经理	男	40	硕士	2015.7—2018.7	是
陈鹏	董事、副总经理	男	36	硕士	2015.7—2018.7	是
胡海	董事、副总经理	男	36	大专	2015.7—2018.7	是
许新忠	董事、研发总监	男	35	本科	2015.7—2018.7	是
李梁	董事、人事行政总监	男	43	硕士	2015.7—2018.7	是
郭建文	监事会主席	男	30	本科	2015.7—2018.7	是
叶钊	监事	男	26	大专	2015.7—2018.7	是
杨维	监事	男	32	大专	2015.7—2018.7	是
王明君	财务总监、董秘	男	33	本科	2015.7—2018.7	是
吴凡	商务总监	女	38	硕士	2015.7—2018.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

胡涛与吴凡系夫妻关系，胡海系胡涛之弟；除此之外，其他人之间无关联关系。

(二)持股情况

单位：股						
姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡涛	董事长、总经理	30,000,000	-1,600,000	28,400,000	94.67%	0
吴凡	商务总监	0	1,500,000	1,500,000	5.00%	0
陈鹏	董事、副总经理	0	100,000	100,000	0.33%	0

合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	0
----	--	------------	---	------------	---------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
胡涛	执行董事、总经理	新任	董事长、总经理	公司创立大会选举产生；第一届第一次董事会选举产生；公司第一届第一次董事会聘任
吴凡	商务部经理	新任	商务总监	公司第一届第一次董事会聘任
胡海	监事、市场部经理	新任	董事、副总经理	公司创立大会选举产生；公司第一届第一次董事会聘任
陈鹏	运营部经理	新任	董事、副总经理	公司创立大会选举产生；公司第一届第一次董事会聘任
许新忠	研发部经理	新任	董事、研发总监	公司创立大会选举产生；公司第一届第一次董事会聘任
李梁	人事行政部经理	新任	董事、人事行政总监	公司创立大会选举产生；公司第一届第一次董事会聘任
王明君	财务部经理	新任	财务总监、董事会秘书	公司第一届第一次董事会聘任
郭建文	商务部副经理	新任	监事会主席	公司创立大会选举产生；第一届第一次监事会选举产生
叶钊	售前部经理	新任	监事	公司创立大会选举产生
杨维	销售经理	新任	职工监事	职工代表大会选举产生

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历详见《武汉楚誉科技股份有限公司公开转让说明书》。

二、员工情况

(一)在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
人事行政部	4	5
市场部	7	10
商务部	4	4
研发部	25	30
技术支持中心	14	18
战略发展部	0	1
财务部	4	4
员工总计	58	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	4
本科	24	25
专科	26	42
专科以下	3	1
员工总计	58	72

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：

报告期内，公司整体人员变动幅度较大。截止到 2015 年 12 月 31 日公司总人数达到 72 人，相较于去年人数增长了 14 人。主要扩充了技术人员、研发人员。公司中高层及核心技术人员保持稳定，没有变动。

2、人才引进：

报告期内公司有针对性地招聘优秀专业人才，通过网上招聘、校园招聘、与第三方合作等渠道引进人才，其中技术人员主要是研发型人才和售前、售后支持型人才，着重新技术的创新开发，为潜在客户、新老客户提供更优秀的售前设计方案和售后解决方案；通过华中科技大学校园招聘为公司增加新的血液及人才的储备。公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，以保障公司发展的需求。

3、人员培训：

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业课程培训，同时公司对各岗位人员进行实际操作中的培训，加强其实

战经验。公司新产品的运用等考试，不断提升员工的自身素质和专业技能。

4、薪酬政策：

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金和津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订劳动合同，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险以及住房公积金。

5、需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。

公司的核心技术人员具体请见公司《公开转让说明书》中“第二节 公司业务”之“三、公司业务关键资源要素（六）员工情况 2、核心技术及业务人员情况”。

报告期内，核心技术及业务人员均未发生变化。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

2015 年 7 月股份公司成立后，公司依据《公司法》《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。公司为了完善治理结构，进一步建立健全了基本治理制度，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运行状况良好。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制有效地规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运

用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重要的人事变动，投资决策等事项上，通过了三会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法合规。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程的修改分两个阶段：

1、有限公司阶段，共两次修改章程

(1) 2015 年 4 月 14 日，武汉楚誉电子科技有限公司股东胡涛作出股东决定，决定胡涛将其持有的有限公司 5%、0.33%的股权分别转让给吴凡、陈鹏，并修改《公司章程》中的相关条款。

(2) 2015 年 5 月 20 日，武汉楚誉电子科技有限公司召开股东会，审议通过将公司实收资本由 1000 万元变更为 3000 万元，并修改《公司章程》中的相关条款。

2、股份公司阶段

股份公司章程的订立：2015 年 7 月 27 日，武汉楚誉科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会审议通过《武汉楚誉科技股份有限公司章程》，经全部发起人一致同意武汉楚誉电子科技有限公司变更为股份公司，同意以该公司章程向股份公司工商主管部门申请办理工商登记，该章程自股份公司登记注册之日起生效。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	1	2015 年 7 月 27 日武汉楚誉科技股份有限公司第一届董事会第一次会议审议通过以下议案：（1）《关于选举武汉楚誉科技股份有限公司董事长的议案》；（2）《关于聘任武汉楚誉科技股份有限公司总经理的议案》；（3）《关于聘任武汉楚誉科技股份有限

		公司董事会秘书的议案》；（4）《关于聘任武汉楚誉科技股份有限公司副总经理的议案》；（5）《关于聘任武汉楚誉科技股份有限公司财务总监的议案》；（6）《关于聘任武汉楚誉科技股份有限公司研发总监的议案》；（7）《关于聘任武汉楚誉科技股份有限公司商务总监的议案》；（8）《关于聘任武汉楚誉科技股份有限公司人事行政总监的议案》；（9）《武汉楚誉科技股份有限公司总经理工作细则》；（10）《武汉楚誉科技股份有限公司董事会秘书工作细则》；（11）《关于武汉楚誉科技股份有限公司内部组织机构的设置议案》；（12）《武汉楚誉科技股份有限公司信息披露管理制度》；（13）《武汉楚誉科技股份有限公司投资者关系管理制度》；（14）《武汉楚誉科技股份有限公司董事会对公司治理机构的评估》；（15）《关于武汉楚誉科技股份有限公司两年及一期财务报表审计报告的议案》；（16）《关于武汉楚誉科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；（17）《授权董事会办理公司股票在全国股转系统挂牌并公开转让事宜的议案》；（18）《关于武汉楚誉科技股份有限公司挂牌时股票转让方式的议案》。
监事会	1	2015 年 7 月 27 日武汉楚誉科技股份有限公司第一届监事会第一次会议审议通过以下议案：（1）《关于选举武汉楚誉科技股份有限公司监事会主席的议案》；（2）《关于确认武汉楚誉电子科技有限公司 2013 年至 2015 年 5 月 31 日关联交易的议案》；（3）《关于确认武汉楚誉科技股份有限公司 2015 年关联交易限额的议案》。
股东大会	1	2015 年 7 月 27 日武汉楚誉科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会会议审议通过以下议案：（1）《关于武汉楚誉科技股份有限公司筹备工作报告》；（2）《关于武汉楚誉电子科技有限公司依法整体变更为武汉楚誉科技股份有限公司及各发起人出资情况的报告》；（3）《关于筹办武汉楚誉科技股份有限公司设立费用开支的报告》；（4）《武汉楚誉科技股份有限公司章程》；（5）《武汉楚誉科技股份有限公司股东大会议事规则》；（6）《武汉楚誉科技股份有限公司董事会议事规则》；（7）《武汉楚誉科技股份有限公司监事会议事规则》；（8）《关于选举武汉楚誉科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》；（9）《关于选举

		武汉楚誉科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》； (10) 《关于武汉楚誉科技股份有限公司聘用财务审计机构的议案》； (11) 《关于授权董事会办理武汉楚誉科技股份有限公司工商登记手续等有关事宜的议案》； (12) 《武汉楚誉科技股份有限公司对外投资管理制度》； (13) 《武汉楚誉科技股份有限公司对外担保管理制度》； (14) 《武汉楚誉科技股份有限公司关联交易管理办法》； (15) 《关于武汉楚誉科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； (16) 《关于股东大会授权董事会全权办理武汉楚誉科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》； (17) 《关于武汉楚誉科技股份有限公司挂牌时股票转让方式的议案》； (18) 《关于确认武汉楚誉电子科技有限公司 2013 年至 2015 年 5 月 31 日关联交易的议案》； (19) 《关于确认武汉楚誉科技股份有限公司 2015 年关联交易限额的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范的公司治理结构，股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，最大限度地保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。公司形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台按照相关法律法规的要求及时进行信息披露，保护投资者权益。同时，在日常工作中建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流的有效途径，确保公司与投资者及潜在投资者之间畅通有效的沟通联

系。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现挂牌公司存在重大风险事项，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。具体意见如下：

(1) 公司依法运作的情况

报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

(2) 检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，会计无重大遗漏和虚假记载，能够真实、准确、完整的反映公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

(3) 监事会对定期报告的审核意见

董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

(一) 业务独立

公司是信息技术平台的开发商、集成商和运维商，主营业务包括信息系统集成、信息技术平台的开发与集成以及相关技术服务。公司具有完整的业务流程，完备的研发、供应、销售和运维部门，以及独立的采购和销售渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司控股股东以及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业竞争 的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

（二）资产独立

公司具有开展业务所需的资源、设施，同时具有与经营有关的相关资质许可。报告期内除披露的公司与关联方之间资金往来情形外，公司不存在资产被主要股东及其控制的其他企业占用的情形；除披露的关联担保情况外，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金和其他资产的情况，公司资产独立。

（三）人员独立

公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

（四）公司财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况，公司财务独立。

（五）公司机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司下设市场部、商务部、研发部、技术支持中心、人事行政部和战略发展部等职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

本年度内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司上述管理制度未出现重大缺陷。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告差错责任追究制度，公司在 2016 年 4 月 18 日第一届董事会第四次会议审议建立该制度，规范年报信息披露工作。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2016]000861 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼
审计报告日期	2016-04-18
注册会计师姓名	施丹丹、金戈
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： 审 计 报 告 大华审字[2016]000861号 武汉楚誉科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的武汉楚誉科技股份有限公司(以下简称楚誉科技公司)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是楚誉科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风	

险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，楚誉科技公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了楚誉科技公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：施丹丹

中国·北京

中国注册会计师：金戈

二〇一六年四月十八日

二、财务报表

(一)资产负债表

单位：元

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：	—		
货币资金	注释 1	29,582,550.51	3,478,041.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—
衍生金融资产	—	—	—
买入返售金融资产	—	—	—
应收票据	—	—	—
应收账款	注释 2	24,825,763.36	5,420,416.69
预付款项	注释 3	434,150.99	3,376,138.07
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	注释 4	297,142.68	2,050,793.19
存货	注释 5	5,610,912.67	9,065,243.87
划分为持有待售的资产		—	—

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	注释 6	-	694,461.88
流动资产合计		60,750,520.21	24,085,095.62
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	注释 7	497,353.04	781,189.97
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	注释 8	2,361.12	4,027.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	注释 9	44,801.09	13,627.45
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		544,515.25	798,845.21
资产总计		61,295,035.46	24,883,940.83
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	注释 10	4,315,700.29	802,345.30
预收款项	注释 11	2,575,114.00	8,326,180.60
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	注释 12	1,131,777.09	582,651.70
应交税费	注释 13	5,666,967.36	13,582.51
应付利息		-	-
应付股利		-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

其他应付款	注释 14	171,000.01	1,751,580.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		13,860,558.75	11,476,340.11
非流动负债：	-		
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	注释 15	-	702,171.82
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	702,171.82
负债总计		13,860,558.75	12,178,511.93
所有者权益：			
股本	注释 16	30,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	注释 17	5,380,279.92	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	注释 18	1,205,419.68	270,553.93
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释 19	10,848,777.11	2,434,874.97
归属于母公司所有者权益合计		47,434,476.71	12,705,428.90
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		47,434,476.71	12,705,428.90
负债和所有者权益总计		61,295,035.46	24,883,940.83

法定代表人：胡涛 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：曹卉芹

(二) 利润表

单位：元

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入	注释 20	53,945,778.30	34,120,117.79
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	注释 20	27,358,618.16	25,921,169.76
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	注释 21	386,055.93	157,008.82
销售费用	注释 22	1,070,798.64	616,577.52
管理费用	注释 23	8,322,131.93	3,741,456.15
财务费用	注释 24	-28,843.82	368,007.64
资产减值损失	注释 25	559,089.67	55,277.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,277,927.79	3,260,620.54
加：营业外收入	注释 26	952,138.92	529,427.25
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	注释 27	71,398.44	20,208.20
其中：非流动资产处置损失		-	15,910.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,158,668.27	3,769,839.59
减：所得税费用	注释 28	2,429,620.46	18,419.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,729,047.81	3,751,420.39
其中：被合并方在合并前实		-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		14,729,047.81	3,751,420.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
(一)基本每股收益	九、(二)	0.68	0.38
(二)稀释每股收益	九、(二)	0.68	0.38

法定代表人：胡涛 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：曹卉芹

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
----	-----	-------	-------

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金		31,794,319.69	19,820,757.72
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 29	6,095,562.27	8,704,135.72
经营活动现金流入小计		37,889,881.96	28,524,893.44
购买商品、接受劳务支付的现金		14,717,854.83	9,062,661.43
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,464,309.34	2,657,936.11
支付的各项税费		1,479,049.85	457,627.89
支付其他与经营活动有关的现金	注释 29	9,281,846.41	10,059,579.19
经营活动现金流出小计		29,943,060.43	22,237,804.62
经营活动产生的现金流量净额		7,946,821.53	6,287,088.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	45,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	注释 29	-	100,000.00
投资活动现金流入小计		-	145,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,460.00	323,532.88
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		127,460.00	323,532.88
投资活动产生的现金流量净额		-127,460.00	-178,032.88

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,919,036.00	2,511,393.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		22,919,036.00	2,511,393.00
偿还债务支付的现金		4,619,036.00	5,811,393.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,852.94	391,687.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		4,633,888.94	6,203,080.69
筹资活动产生的现金流量净额		18,285,147.06	-3,691,687.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		26,104,508.59	2,417,368.25
加：期初现金及现金等价物余额		3,478,041.92	1,060,673.67
六、期末现金及现金等价物余额		29,582,550.51	3,478,041.92

法定代表人：胡涛 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：曹卉芹

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	-	2,434,874.97	-	12,705,428.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	-	2,434,874.97	-	12,705,428.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	934,865.75	-	8,413,902.14	-	34,729,047.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,729,047.81	-	14,729,047.81
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,205,419.68	-	-1,205,419.68	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,205,419.68	-	-1,205,419.68	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	-270,553.93	-	-5,109,725.99	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	-270,553.93	-	-5,109,725.99	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	1,205,419.68	-	10,848,777.11	-	47,434,476.71

项目	上期											少数 股 东 权	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存	其 他 综	专 项 储	盈余公积	一 般 风	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其 他									

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

						股	合	备		险		益	
						收	收			准			
						益	益			备			
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,045,991.49	-	8,954,008.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,045,991.49	-	8,954,008.51
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	-	3,480,866.46	-	3,751,420.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,751,420.39	-	3,751,420.39
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	-	-270,553.93	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	-	-270,553.93	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	-	2,434,874.97	-	12,705,428.90

法定代表人：胡涛 主管会计工作负责人：王明君 会计机构负责人：曹卉芹

武汉楚誉科技股份有限公司

2015 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

武汉楚誉科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为武汉楚誉电子科技有限公司（以下简称“有限公司”）。于 2015 年 7 月整体变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：91420100792406593Y。公司股票于 2015 年 12 月 21 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称为：楚誉科技，证券代码：834644。

1、2015 年 5 月认缴注册资本

2014 年 9 月增加注册资本 2,000.00 万元，并于 2014 年 9 月 19 日在武汉市工商行政管理局东湖新技术开发区分局变更登记手续，胡涛认缴注册资本 3,000.00 万元，实缴 1,000.00 万元，尚欠 2,000.00 万元于 2015 年 5 月 20 日到位，经湖北长江会计师事务所有限公司出具鄂长会财验字[2015]第 006 号验资报告予以验证。

2、净资产折股

2015 年 6 月 30 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华审字[2015]005430 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日止，有限公司账面净资产审计值为人民币 35,380,279.92 元。

2015 年 7 月 1 日，开元资产评估有限公司出具的开元评报字[2015]189 号《资产评估报告》，截至 2015 年 5 月 31 日止，有限公司账面净资产评估值为 35,955,600.00 元。

2015 年 7 月 27 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2015]000717 号《验资报告》，公司变更后注册资本为人民币 3,000.00 万元，由有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 35,380,279.92 元折股投入，按 1:0.8479 的比例折合股份总额 3,000.00 万股，每股面值 1.00 元，共计股本人民币 3,000.00 万元，由原股东按原持股比例分别持有。净资产折合股本后的余额转为资本公积。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 3,000.00 万股，注册资本为 3,000.00 万元，注册地址：武汉东湖技术开发区光谷大道特 1 号国际企业中心 2 栋 6 层 02 号，公司实际控制人和最终控制人为胡涛、吴凡夫妇。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件与信息技术服务行业，主要产品或服务为信息系统集成、信息技术平台的开发与集成以及相关技术服务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会全体董事一致同意于 2016 年 4 月 18 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 30%（含 30%）或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(六) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100 万（含 100 万）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
组合 2	特殊性质及关联款项	押金、保证金以及正常的关联方账款，除非有确凿证据表明该项应收款的回收存在重大不确定性，不计提坏账准备

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

②组合 2，特殊性质及关联款项

押金、保证金以及正常的关联方账款，除非有确凿证据表明该项应收款的回收存在重大不确定性，不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括项目成本、库存商品。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别计价法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法、；
- (2) 包装物采用一次转销法、。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	平均年限法	5	5.00/0	19.00/20.00
运输工具	平均年限法	4/5	5.00/0	20.00/25.00
电子设备及其他设备	平均年限法	3/5	5.00/10.00/0.00	18.00-33.33

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(九) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用

途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依 据
软件	3-5 年	根据预计使用的年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(十二) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议

价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 公司各类产品的收入具体确认标准

公司系统集成业务收入具体确认方法为：公司按照合同约定已将所有外购的硬件和外购或自主研发的软件移交给客户并已全部安装完毕，同时系统也已获得客户的初步确认，取得客户确认的验收报告，主要风险和报酬已经转移给客户时确认收入；

公司信息技术平台业务收入比照系统集成业务收入确认方法，即在按照合同约定履行义务、取得客户的验收报告后，主要风险和报酬已经转移给客户时确认收入；

技术服务业务收入，按照合同约定公司提供相关服务后确认收入。

（十三） 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，

超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十五） 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%，6%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
堤围费	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
武汉楚誉科技股份有限公司	15%
武汉楚誉科技股份有限公司新洲分公司	25%

注：新洲分公司所得税采用核定征收的方式，按照收入总额的实际发生额，按 8%核定的应税所得率计算缴纳所得税

（二） 税收优惠政策及依据

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北国家税务局和湖北省地方税务局批准，本公司于 2015 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201542000780，有效期自 2015 年 10 月 28 日至 2018 年 10 月 27 日。有效期内，公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。优惠期为 2015 年度、2016 年度、2017 年度。

五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	48,510.80	430,786.12
银行存款	29,534,039.71	3,047,255.80
合 计	29,582,550.51	3,478,041.92

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	25,475,702.71	100.00	649,939.35	2.55	24,825,763.36

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2：特殊性质及关联方款项					
组合小计	25,475,702.71	100.00	649,939.35	2.55	24,825,763.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,475,702.71	100.00	649,939.35	2.55	24,825,763.36

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,510,530.74	100.00	90,114.05	1.64	5,420,416.69
组合 2：特殊性质及关联方款项					
组合小计	5,510,530.74	100.00	90,114.05	1.64	5,420,416.69
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,510,530.74	100.00	90,114.05	1.64	5,420,416.69

应收账款分类的说明：

(1) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,516,994.71	215,169.95	1.00
1—2 年	3,569,722.00	356,972.20	10.00
2—3 年	388,986.00	77,797.20	20.00
合计	25,475,702.71	649,939.35	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 559,825.30 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
武汉中原之星智能科技有限责任公司	8,790,000.00	34.50	87,900.00

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
湖北银行股份有限公司	6,192,610.16	24.31	61,926.10
金鹏电子信息技术有限公司	3,492,074.00	13.71	349,207.40
武汉华工赛百数据系统有限公司	2,252,174.00	8.84	22,521.74
荆州市地方税务局	987,016.00	3.87	9,870.16
合计	21,713,874.16	85.23	531,425.40

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	320,282.99	73.78	2,864,410.07	84.84
1 至 2 年	73,868.00	17.01	511,728.00	15.16
2 至 3 年	40,000.00	9.21		
合计	434,150.99	100.00	3,376,138.07	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
武汉东智科技有限公司	69,000.00	1 至 2 年	合同未执行完毕
武汉天悦网安信息技术有限公司	40,000.00	2 至 3 年	合同未执行完毕
合计	109,000.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
松滋市开创安防工程有限公司	105,000.00	24.19	2015 年	合同未执行完毕
武汉东智科技有限公司	69,000.00	15.89	2014 年	合同未执行完毕
湖北荆能输变电工程有限公司	56,980.00	13.12	2015 年	合同未执行完毕
武汉百联盛科贸有限公司	50,000.00	11.52	2015 年	合同未执行完毕
中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	49,000.00	11.29	2015 年	合同未执行完毕
合计	329,980.00	76.01		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备					

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款					
组合 2: 特殊性质及关联方款项	297, 142. 68	100. 00			297, 142. 68
组合小计	297, 142. 68	100. 00			297, 142. 68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	297, 142. 68	100. 00			297, 142. 68

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	73, 562. 51	3. 59	735. 63	1. 00	72, 826. 88
组合 2: 特殊性质及关联方款项	1, 977, 966. 31	96. 41			1, 977, 966. 31
组合小计	2, 051, 528. 82	100. 00	735. 63	1. 00	2, 050, 793. 19
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					-
合计	2, 051, 528. 82	100. 00	735. 63	1. 00	2, 050, 793. 19

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 采用特殊性质及关联方款项计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2: 特殊性质及关联方款项	297, 142. 68		
合计	297, 142. 68		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 735. 63 元; 本期无收回或转回的坏账准备。。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	期末余额	期初余额
保证金	279,310.00	606,500.00
备用金		97,084.51
服务费		64,350.00
社保费一代扣代缴个人部分	17,832.68	9,212.51
关联方资金		1,274,381.80
合计	297,142.68	2,051,528.82

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
湖北银行股份有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	16.83		否
杨维	备用金	50,000.00	1 年以内	16.83		是
华中科技大学	保证金	34,000.00	1 年以内	11.44		否
荆州市公共资源交易中心	投标保证金	30,000.00	1 年以内	10.10		否
湖北汉胜工程咨询有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	6.73		否
合计		184,000.00		61.93		

注释5. 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	5,610,912.67		5,610,912.67	9,065,243.87		9,065,243.87
合计	5,610,912.67		5,610,912.67	9,065,243.87		9,065,243.87

注释6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		666,264.71
以抵销后净额列示的所得税预缴税额		28,197.17
合计		694,461.88

注释7. 固定资产原值及累计折旧

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	37,810.00	1,398,577.00	148,545.52	1,584,932.52
2. 本期增加金额			97,025.65	97,025.65
购置			97,025.65	97,025.65
3. 本期减少金额				

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他设备	合计
4. 期末余额	37,810.00	1,398,577.00	245,571.17	1,681,958.17
二. 累计折旧				
1. 期初余额	37,810.00	647,431.83	118,500.72	803,742.55
2. 本期增加金额		342,326.52	38,536.06	380,862.58
计提		342,326.52	38,536.06	380,862.58
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	37,810.00	989,758.35	157,036.78	1,184,605.13
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值		408,818.65	88,534.39	497,353.04
2. 期初账面价值		751,145.17	30,044.80	781,189.97

注释8. 无形资产

项 目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	7,000.00	7,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,000.00	7,000.00
二. 累计摊销		
1. 期初余额	2,972.21	2,972.21
2. 本期增加金额	1,666.67	1,666.67
计提	1,666.67	1,666.67
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,638.88	4,638.88
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	2,361.12	2,361.12
2. 期初账面价值	4,027.79	4,027.79

注释9. 递延所得税资产和递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	298,673.95	44,801.09	90,849.68	13,627.45
合计	298,673.95	44,801.09	90,849.68	13,627.45

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	351,265.40	
合计	351,265.40	

2015 年 12 月 31 日未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系本公司分公司武汉楚誉科技股份有限公司新洲分公司的资产减值准备。由于分公司采用核定征收，资产减值准备为永久性差异，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产

注释10. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,315,700.29	802,345.30
合计	4,315,700.29	802,345.30

注释11. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,575,114.00	8,326,180.60
合计	2,575,114.00	8,326,180.60

注释12. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	582,651.70	4,797,244.43	4,248,119.04	1,131,777.09
离职后福利-设定提存计划		216,190.30	216,190.30	
合计	582,651.70	5,013,434.73	4,464,309.34	1,131,777.09

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	582,651.70	4,444,720.13	3,895,594.74	1,131,777.09
职工福利费		108,434.00	108,434.00	
社会保险费		216,190.30	216,190.30	
其中：基本医疗保险费		102,947.78	102,947.78	

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		30,884.34	30,884.34	
生育保险费		82,358.18	82,358.18	
住房公积金		27,900.00	27,900.00	
合计	582,651.70	4,797,244.43	4,248,119.04	1,131,777.09

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		205,895.53	205,895.53	
失业保险费		10,294.77	10,294.77	
合计		216,190.30	216,190.30	

注释13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,151,670.12	
营业税	21,816.00	
企业所得税	2,348,694.39	1,116.80
个人所得税	81,817.85	3,618.45
城市维护建设税	35,064.79	1,550.77
教育费附加	23,376.53	1,033.84
地方教育费附加	4,527.68	5,228.81
堤防费		1,033.84
合计	5,666,967.36	13,582.51

注释14. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	171,000.01	50,000.00
关联方资金		1,700,000.00
服务费		1,580.00
合计	171,000.01	1,751,580.00

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉灵鸿科技有限公司	50,000.00	保证金未到期
合计	50,000.00	

注释15. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
-----	------	------	------	------	------

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与收益相关政府补助	702,171.82		702,171.82		支持统一视频管理平台研发及产业化项目、建设智慧医疗云系统项目
合计	702,171.82		702,171.82		

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
统一视频管理平台研发及产业化	368,504.28		368,504.28			与收益相关
智慧医疗云系统	333,667.54		333,667.54			与收益相关
合计	702,171.82		702,171.82			

注释16. 股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	30,000,000.00

股本说明：详见附注一、公司基本情况-2015 年 5 月认缴注册资本

注释17. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价-净资产折股		5,380,279.92		5,380,279.92
合计		5,380,279.92		5,380,279.92

说明：（1）本年增加 5,380,279.92 元，系因股份公司设立时净资产大于股本的金额转入资本公积，详见附注一、公司基本情况-净资产折股

注释18. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	270,553.93	1,206,376.67	270,553.93	1,206,376.67
合 计	270,553.93	1,206,376.67	270,553.93	1,206,376.67

说明：（1）本年增加 1,206,376.67 元，系按股改后月份实现净利润的 10%计提；（2）本年减少 270,553.93 元，系净资产折股转出而减少。

注释19. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例（%）
调整前上期末未分配利润	2,434,874.97	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	2,434,874.97	—

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	14,729,047.81	—
减：提取法定盈余公积	1,205,419.68	股改后净利润的 10%
所有者权益其他内部结转	5,109,725.99	
期末未分配利润	10,848,777.11	

说明：本期所有者权益其他内部结转系净资产折股转出而减少

注释20. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,945,778.30	27,358,618.16	34,120,117.79	25,921,169.76

注释21. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	97,453.23	108,068.31
城市维护建设税	159,015.53	24,470.25
教育费附加	68,149.50	10,487.26
地方教育费附加	45,433.02	6,991.50
堤防费	16,004.65	6,991.50
合计	386,055.93	157,008.82

注释22. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	45,621.00	57,060.50
差旅费	337,560.50	158,983.10
工资福利费	519,648.34	374,186.92
交通费	6,987.10	5,302.00
招待费	120,601.70	21,045.00
投标费用	40,380.00	
合计	1,070,798.64	616,577.52

注释23. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	252,774.84	70,643.20
差旅费	688,525.39	177,819.00
工资福利等	1,205,857.92	1,048,756.61
交通费	273,312.28	190,937.71
招待费	154,289.00	43,748.00

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	382,529.25	343,769.59
其他税金	34,991.89	35,930.26
维修费	85,925.25	103,984.70
残保金	24,359.96	-
中介服务费	1,849,285.83	203,154.38
广告宣传费	50,000.00	61,000.00
研发费用	3,022,404.55	1,225,862.89
房租费	238,757.04	219,907.80
其他类	59,118.73	15,942.01
合计	8,322,131.93	3,741,456.15

注释24. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,852.94	391,687.69
减：利息收入	54,025.29	29,042.67
银行手续费	10,328.53	5,362.62
合计	-28,843.82	368,007.64

注释25. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	559,089.67	55,277.36
合计	559,089.67	55,277.36

注释26. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	248,379.95	152,476.19	248,379.95
政府补助	703,611.82	301,328.18	703,611.82
个税返还款	147.15	322.88	147.15
其他		75,300.00	
合计	952,138.92	529,427.25	952,138.92

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
软件著作权补贴		3,500.00	与收益相关
统一视频管理平台研发及产业化	368,504.28	131,495.72	与收益相关
智慧医疗云系统	333,667.54	166,332.46	与收益相关

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
著作权补贴	1,440.00		与收益相关
合计	703,611.82	301,328.18	

注释27. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的 金额
非流动资产处置损失合计		15,910.14	
其中：固定资产处置损失		15,910.14	
对外捐赠	-	4,000.00	
罚款及滞纳金	301.44	298.06	301.44
赔偿支出	71,097.00		71,097.00
合计	71,398.44	20,208.20	71,398.44

注释28. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,460,794.10	26,710.80
递延所得税费用	-31,173.64	-8,291.60
合计	2,429,620.46	18,419.20

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	17,158,668.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,573,800.24
分公司适用不同税率的影响	7,752.08
不可抵扣的成本、费用和损失影响	20,013.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-171,945.56
所得税费用	2,429,620.46

注释29. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	54,025.29	29,042.67
个税返还	147.15	322.88
除税费返还外的其他政府补助收入	1,440.00	301,328.18
企业扶植基金		75,300.00
实际收到的赔偿收入	248,379.95	152,476.19

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
收到的押金和保证金	950,986.28	571,800.00
往来收到的现金	4,840,583.60	7,573,865.80
合计	6,095,562.27	8,704,135.72

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-银行手续费	10,328.53	5,362.62
管理/销售费用付现支出	6,452,818.54	1,290,007.06
支付的押金和保证金	1,006,700.00	440,209.51
往来支付的现金	1,740,600.9	8,320,000.00
罚款及赔偿支出	71,398.44	
捐赠支出		4,000.00
合计	9,281,846.41	10,059,579.19

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		100,000.00
合计		100,000.00

注释30. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,729,047.81	3,751,420.39
加：资产减值准备	559,089.67	55,277.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	380,862.58	341,791.45
无形资产摊销	1,666.67	972.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		15,910.14
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	14,852.94	391,687.69
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-31,173.64	-8,291.60
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	3,454,331.20	15,939,203.05

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,664,731.97	-862,069.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,502,876.27	-13,338,812.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,946,821.53	6,287,088.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	29,582,550.51	3,478,041.92
减：现金的期初余额	3,478,041.92	1,160,673.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,104,508.59	2,317,368.25

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	29,582,550.51	3,478,041.92
其中：库存现金	48,510.80	430,786.12
可随时用于支付的银行存款	29,534,039.71	3,047,255.80
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,582,550.51	3,478,041.92

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东及实际控制人

关联方名称	股东对本公司的持股比例（%）	股东对本公司的表决权比例（%）
胡涛	94.67	94.67
吴凡	5.00	5.00

公司的控股股东为胡涛，公司的共同实际控制人为胡涛、吴凡夫妇。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈鹏	股东、董事
胡海	控股股东家庭成员、董事
许新忠	董事

武汉楚誉科技股份有限公司
2015 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李梁	董事
郭建文	监事
叶钊	监事
杨维	监事
王明君	财务总监、董事会秘书
武汉中斗卓器科技股份有限公司	控股股东参股的企业
湖北众联路通数码图像科技有限公司	控股股东参股的企业
武汉言行电子科技有限公司	控股股东控股的企业

(三) 关联方交易

1. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
胡涛	房屋	238,757.04	219,907.80
合计		238,757.04	219,907.80

2. 关联担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡涛	2,500,000.00	2014/12/16	2017/12/15	是
合计	2,500,000.00			

关联担保情况说明：

2015 年 1 月 20 日，胡涛与中国工商银行股份有限公司武汉东湖开发区支行签署编号为 0320200090-2014 年东湖（抵）字 0063 号《最高额抵押合同》，担保金额人民币 250.00 万元，担保已经履行完毕。

3. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
胡涛	419,036.00	2015 年	2015 年	
合计	419,036.00			

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
吴凡	1,065,000.00	2015 年	2015 年	
武汉言行电子科技有限公司	2,500,000.00	2015 年	2015 年	

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
胡海	560,000.00	2015 年	2015 年	
合计	4,125,000.00			

4. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	吴凡			1,274,381.80	
	胡海			10,000.00	
	胡涛			97,084.51	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	胡涛		1,700,000.00

七、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

八、 资产负债表日后事项

1、对外投资成立子公司

2016 年 4 月 6 日,根据本公司第一届董事会第三次会议决议决定,本公司拟与武汉星云矩阵投资控股有限公司、自然人魏伟共同出资设立控股子公司武汉楚星云信息科技有限公司(暂定,最终以工商核准的名称为准),注册地为湖北省武汉市(实际地址以工商管理部门核准为准),注册资本为人民币 1,000.00 万元,其中本公司出资人民币 510.00 万元,占注册资本的 51.00%。经营范围为计算机软件和硬件的研发、销售、运营、服务;计算机系统集成;机电设备的安装与销售(实际经营范围以工商管理部门核准为准)

2、定向发行股票

2016 年 4 月 3 日,根据本公司 2016 年第一次临时股东会决议和修改后的公司章程决定,审议通过《关于公司<股票发行方案>的议案》,决定发行股票不超过 526.50 万股(含 526.50 万股),每股价格为人民币 2.00 元,融资额不超过 1,053.00 万元(含 1,053.00 万元)。

截至财务报告日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	703,611.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,128.66	
所得税影响额	132,111.07	
合 计	748,629.41	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	46.41	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.05	0.65	0.65

武汉楚誉科技股份有限公司

（公章）

二〇一六年四月十八日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

武汉楚誉科技股份有限公司董秘办公室
